

梦百合家居科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—12 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕1332号

梦百合家居科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的梦百合家居科技股份有限公司（以下简称梦百合公司）董事会编制的截至2018年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供梦百合公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为梦百合公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

梦百合公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对梦百合公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，梦百合公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了梦百合公司截至 2018 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十八日

梦百合家居科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2018年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2016年度首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2055号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）采用网下询价配售与网上发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，发行价为每股人民币15.41元，共计募集资金92,460万元，坐扣承销和保荐费用4,583.32万元后的募集资金为87,876.68万元，已由主承销商广发证券于2016年9月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,214.80万元后，公司本次募集资金净额为86,661.88万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕401号）。

2. 2018年度公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准梦百合家居科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕880号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用向本公司原A股股东优先配售，优先配售后余额（含原A股股东放弃优先配售部分）通过上海证券交易所交易系统网上定价发行，认购不足的余额由保荐机构（主承销商）包销的方式发行，公开发行可转换公司债券510万张（每张面值人民币100元），以面值发行，共计募集资金510,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用10,000,000.00元后的募集资金为500,000,000.00元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2018年11月14

日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除债券发行登记费、审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和验资费等合计 1,349,056.60 元（不含税）后，公司本次公开发行可转换公司债券募集资金净额为 498,650,943.40 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2018〕415 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

1. 2016 年度公开发行股票

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2018 年 12 月 31 日余额	备注
中国银行如皋支行	545669065469	48,652,700.00	34,956,040.56	活期存款
中国银行如皋支行	552169062918	464,816,500.00	119,033,670.85	活期存款
中国工商银行如皋支行	1111221129000129939	53,200,000.00		已注销
中国工商银行如皋支行	1111221129000129815	299,949,622.63		已注销
招商银行股份有限公司上海南方商城支行	121909475610106			已注销
合 计		866,618,822.63	153,989,711.41	

2. 2018 年度公开发行可转换公司债券

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2018 年 12 月 31 日余额	备注
工商银行如皋丁堰支行	1111221519100211297	498,650,943.40		活期存款
民生银行太仓支行	630640118		160,010,666.67	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629840		238,786,110.07	活期存款
民生银行上海分行营业部	630629911		100,008,333.33	活期存款
合 计		498,650,943.40	498,805,110.07	

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	差异金额	差异原因
2016 年度首次公开发行股票					
记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目	46,481.65	46,481.65	35,522.17	10,959.48	尚在建设期
研发中心扩建项目	4,865.27	4,865.27	1,471.74	3,393.53	注 1
营销网络建设项目	5,320.00	5,320.00	5,348.65	-28.65	注 2
补充公司流动资金项目	30,000.00	30,000.00	30,016.63	-16.63	注 3
小计	86,666.92	86,666.92	72,359.19	14,307.73	
2018 年度公开发行可转换公司债券					
智能仓储中心建设项目	25,000.00	25,000.00		25,000.00	处于前期勘测，尚未开工建设
功能家具研发及产业化项目	16,000.00	16,000.00		16,000.00	处于前期勘测，尚未开工建设
综合楼项目	10,000.00	10,000.00		10,000.00	处于前期勘测，尚未开工建设
小计	51,000.00	51,000.00		51,000.00	
合 计	137,666.92	137,666.92	72,359.19	65,307.73	

注 1：公司于 2019 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司根据下游市场趋势，变更研发重点方向，并通过与外部机构合作研发等方式提高研发效率，加快研发进度。公司与绵眠（上海）智能科技有限公司、北京春雨天下软件有限公司等智能家居产品开发平台、移动医疗平台展开合作，借助该等专业平台的人才等丰富资源在高灵敏度传感器、数据采集算法以及流数据健康管理等领域达成了深度合作，形成了具有自主知识产权的睡眠数据采集分析技术、智能止鼾技术以及高灵敏传感技术等多项前瞻性技术，完成了公司产品的智能化升级，上述研发均通过公司自有资金投入，未使用研发中心项目资金，故该项目存在结余资金。为提高募集资金使用效率，提升公司经营效益，本着股东利益最大化的原则，公司计划将节余募集资金用于永久补充流动资金（受利息收入调整的影响，实际金额

以资金转出当日专户余额为准)。补充流动资金后,公司将注销该项目相关募集资金专户。

注 2: 公司将该项目募集资金产生的银行存款利息中的 28.52 万元投入项目实施所致。

注 3: 公司上市发行费用测算误差引起实际募集净额少于承诺投资金额差异 5.04 万元及公司 2017 年将补充公司流动资金项目募集资金专户所产生的利息收入 21.67 万元转入公司自有账户补充公司流动资金所致。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日,公司前次募集资金投资项目对外转让或置换情况如下:

根据公司 2016 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,公司使用募集资金 10,623.03 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司已于 2016 年度完成上述置换,上述投入及置换情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核并由其出具《关于江苏恒康家居科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2016)7977 号)。

根据公司 2017 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》,公司拟变更募投项目“营销网络建设项目”的实施主体,实施主体由公司变更为公司全资子公司上海梦百合家居科技有限公司(上海金睡莲家居科技有限公司已更名为上海梦百合家居科技有限公司),2017 年 6 月 29 日,公司、上海梦百合家居科技有限公司及保荐机构广发证券股份有限公司与募集资金专户存储银行招商银行股份有限公司上海南方商城支行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 2016 年度首次公开发行股票

研发中心扩建项目旨在提升公司综合研发实力,为实现公司长远发展目标提供技术保障,因此该项目的效益反映在公司的整体效益中,无法单独核算;补充公司流动资金项目实现的效益体现为公司资产负债率下降、财务费用减少、净利润提高,实现的效益无法具体测算。

2. 2018 年度公开发行可转换公司债券

智能仓储中心建设项目旨在通过项目的建设将有助于降低公司运营成本,提高资源利用

效率，提升服务质量，增强公司核心竞争力，因此该项目的效益反映在公司的整体效益中，无法单独核算；综合楼建设项目实施目的为改善公司办公环境，为公司持续发展、业务快速增长打下良好的基础，本项目实施后并不产生直接的经济效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明
公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

2016 年 12 月 8 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用额度不超过人民币 15,000 万元用于购买期限不超过一年保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起 1 年。2018 年 1 月 15 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，会议同意使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在使用期限内，根据募集资金项目投资进度逐步归还上述资金至募集资金专户。公司于 2018 年 12 月 28 日发布《梦百合关于部分闲置募集资金临时补充流动资金提前归还的公告》，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金 5,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司分别于 2016 年购买银行理财产品 15,000 万元，2017 年累计购买银行理财产品 30,000 万元，共产生理财收益 468.66 万元，本金及收益已全部转至募集资金专户存储。截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募投项目结余情况如下：

单位：人民币万元			
募集资金项目	结余金额	前次募集资金净额	未使用金额占前次募集资金总额的比例

2016 年度首次公开发 行股票	15,398.97	86,661.88	17.77%
2018 年度公开发行可 转换公司债券	49,880.51	49,865.09	100.03%[注]
合计	65,279.48	136,526.97	47.81%

注：系由于公司募集资金账户收到银行存款利息扣除银行手续费等净额引起。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已结项募投项目未有募集资金节余情况。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

梦百合家居科技股份有限公司

二〇一九年三月二十八日

前次募集资金使用情况对照表 (2016 年首次公开发行股票)

编制单位: 梦百合家居科技股份有限公司

截至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额: 86,661.88			已累计使用募集资金总额: 72,359.19			
变更用途的募集资金总额: 0.00			各年度使用募集资金总额: 72,359.19			
变更用途的募集资金总额比例: 0.00			2018 年: 17,364.27			
			2017 年: 10,187.42			
			2016 年: 44,807.50			
投资项目			截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目	记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目	46,481.65	46,481.65	35,522.17	10,959.48
2	研发中心扩建项目	研发中心扩建项目	4,865.27	4,865.27	1,471.74	3,393.53
3	营销网络建设项目	营销网络建设项目	5,320.00	5,320.00	5,348.65	-28.65
4	补充公司流动资金项目	补充公司流动资金项目	30,000.00	30,000.00	30,016.63	-16.63

注: 公司营销网络建设项目募集资金已使用完毕。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2016 年首次公开发行股票）

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司		单位：人民币万元					
实际投资项目		截止日投资项 目 累计产能利用 率	承诺效益	最近三年实际效益			是否达到 预计效益
序号	项目名称		净利润	2016 年 净利润	2017 年 净利润	2018 净利润	截止日 累计实现 效益 净利润
1	记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目	不适用	项目达产后每年可产生税后利润 11,065.73 万元	8,619.77	5,441.40	6,083.38	20,144.55
2	研发中心扩建项目	不适用	无承诺收益				
3	营销网络建设项目	不适用	项目建设完成后年平均税后利润 3,550.50 万元	1,863.18	2,819.57	-300.85	4,381.90
4	补充公司流动资金项目	不适用	无承诺收益				

注 1：公司记忆绵床垫、枕头技改及扩产项目在母公司实施，尚处于建设期，公司在该项目上已经购置并投入使用的机器设备 2016 年、2017 年及 2018 年产生的效益，按照募集资金购置并投入使用的机器设备账面金额占母公司记忆绵床垫、枕头生产用机器设备原值总额比例乘以母公司记忆绵床垫、枕头相关产品产生的效益总额计算得出。截至 2018 年 12 月 31 日，本项目尚处于投入建设阶段，尚不能以承诺的稳定运营期年利润对比实际效益评价是否达到预计效益。

注 2：新增加盟店、直营店一般均需经历一段市场培育期，同时为了快速提升消费者认知，新店的营销投入也相对较多。新开门店在经过一段时间的市場培育后才会进入业务成长期，盈利能力不断增强。截至 2018 年 12 月 31 日，本项目尚处于投入建设阶段，尚不能以承诺的稳定运营期年利润对比实际效益评价是否达到预计效益。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2018 年公开发行可转换公司债券）

截至 2018 年 12 月 31 日

编制单位：梦百合家居科技股份有限公司			单位：人民币万元		
实际投资项目		截止日投资项目	承诺效益	2018 年实现效益	截止日
		累计产能利用率			累计实现效益
序号	项目名称		净利润	净利润	净利润
1	智能仓储中心建设项目	不适用	无承诺收益		
2	功能家具研发及产业化项目	不适用	项目建设完成后年平均利润总额 10,197.95 万元		
3	综合楼项目	不适用	无承诺收益		



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

与原件一致

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

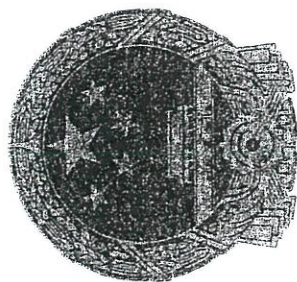


登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>



会计师事务所

执业证书



名称:

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

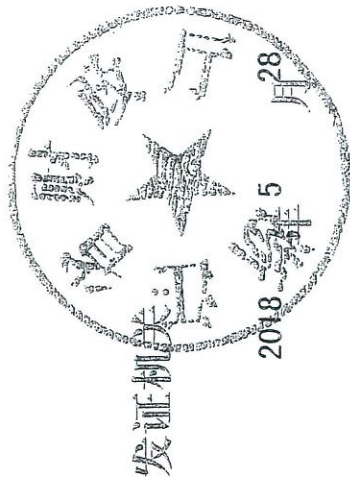
执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

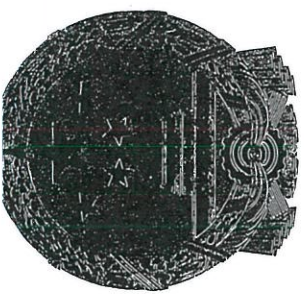
批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

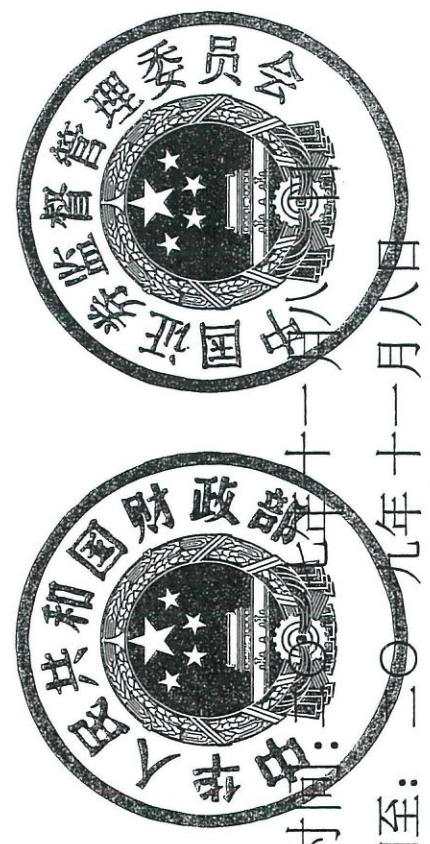


证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
执行证券、期货相关业务。

天健会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人 姚普通(先)



证书号: 44
发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日
月
年

姓名 施其林

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1965-08-28

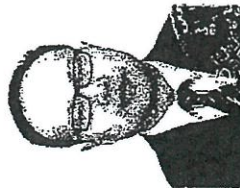
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 330106650828121

Identity card No.



证书编号: 330000190342

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 07 月 01 日

Date of Issuance

1023



姓名 张建东

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1990-08-06

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 340604199008061419

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000015385

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 03 日

Date of Issuance